

令和7年度決算書

社会福祉法人 有磯会

法人單位會計

法人単位資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

	勘定科目	予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入 介護保険事業収入	1,210,487,000	1,192,486,576	18,000,424	
	収入 老人福祉事業収入	96,754,000	99,082,431	△2,328,431	
	収入 障害福祉サービス等事業収入	109,000		109,000	
	収入 借入金利息補助金収入	149,000	149,430	△430	
	収入 経常経費寄附金収入	1,000	1,172,000	△1,171,000	
	収入 受取利息配当金収入	2,000	892,260	△890,260	
	収入 その他の収入	3,295,000	6,343,783	△3,048,783	
	事業活動収入計 (1)	1,310,797,000	1,300,126,480	10,670,520	
	支出 人件費支出	836,069,000	816,109,158	19,959,842	
	支出 事業費支出	233,034,000	238,692,987	△5,658,987	
	支出 事務費支出	167,067,000	185,430,963	△18,363,963	
	支出 利用者負担軽減額	303,000		303,000	
	支出 支払利息支出	3,274,000	3,266,612	7,388	
	支出 その他の支出	600,000	597,418	2,582	
	事業活動支出計 (2)	1,240,347,000	1,244,097,138	△3,750,138	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	70,450,000	56,029,342	14,420,658	
施設整備等による収支	収入 施設整備等補助金収入	25,671,000	37,394,000	△11,723,000	
	収入 施設整備等収入計 (4)	25,671,000	37,394,000	△11,723,000	
	支出 設備資金借入金元金償還支出	25,671,000	25,670,000	1,000	
	支出 固定資産取得支出	23,157,000	23,049,900	107,100	
	支出 ファイナンス・リース債務の返済支出	35,359,000	32,707,034	2,651,966	
	施設整備等支出計 (5)	84,187,000	81,426,934	2,760,066	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△58,516,000	△44,032,934	△14,483,066	
その他の活動による収支	収入 積立資産取崩収入	25,100,000	25,000,000	100,000	
	収入 その他の活動収入計 (7)	25,100,000	25,000,000	100,000	
	支出				
	その他の活動支出計 (8)				
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	25,100,000	25,000,000	100,000	
	予備費支出 (10)				
	当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)	37,034,000	36,996,408	37,592	
	前期末支払資金残高 (12)	559,360,000	559,362,757	△2,757	
	当期末支払資金残高 (11)+(12)	596,394,000	596,359,165	34,835	

法人単位事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益 介護保険事業収益	1,192,486,576	1,111,636,515	80,850,061
	老人福祉事業収益	99,082,431	97,989,864	1,092,567
	障害福祉サービス等事業収益		70,735	△70,735
	経常経費寄附金収益	1,172,000	3,362,000	△2,190,000
	サービス活動収益計 (1)	1,292,741,007	1,213,059,114	79,681,893
	費用 人件費	819,822,676	788,323,622	31,499,054
	事業費	238,692,987	232,043,702	6,649,285
	事務費	185,430,963	185,079,578	351,385
	減価償却費	135,925,362	138,424,353	△2,498,991
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△52,215,201	△57,046,065	4,830,864
	サービス活動費用計 (2)	1,327,656,787	1,286,825,190	40,831,597
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△34,915,780	△73,766,076	38,850,296
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△31,394,337	△69,214,259	37,819,922
特別増減の部	収益 借入金利息補助金収益	149,430	298,860	△149,430
	受取利息配当金収益	892,260	3,091	889,169
	その他のサービス活動外収益	6,343,783	8,356,657	△2,012,874
	サービス活動外収益計 (4)	7,385,473	8,658,608	△1,273,135
	費用 支払利息	3,266,612	3,537,502	△270,890
	その他のサービス活動外費用	597,418	569,289	28,129
	サービス活動外費用計 (5)	3,864,030	4,106,791	△242,761
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	3,521,443	4,551,817	△1,030,374
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△258,744	△113,292	△145,452
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△31,653,081	△69,327,551	37,674,470
	前期繰越活動増減差額 (12)	1,196,519,462	1,259,947,013	△63,427,551
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	1,164,866,381	1,190,619,462	△25,753,081
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	1,189,866,381	1,196,519,462	△6,653,081
繰越活動増減差額の部	基本金組入額		153,700	△153,700
	固定資産売却損・処分損	388,282	210,685	177,597
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△129,538	△97,393	△32,145
	国庫補助金等特別積立金積立額	37,394,000	42,580,000	△5,186,000
	特別費用計 (9)	37,652,744	42,846,992	△5,194,248
	繰越活動増減差額 (14)			
繰越活動増減差額の部	その他の積立金取崩額 (15)	25,000,000	5,900,000	19,100,000
	その他の積立金積立額 (16)			

法人単位貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位 : 円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	722,159,519	706,800,780	15,358,739	流動負債	225,830,915	238,610,213	△12,779,298
現金預金	542,329,461	521,704,072	20,625,389	短期運営資金借入金	40,000,000	70,000,000	△30,000,000
事業未収金	172,573,518	181,125,528	△8,552,010	事業未払金	74,026,072	68,207,828	5,818,244
未収補助金	7,220,000	3,913,500	3,306,500	1年以内返済予定設備資金借入金	28,728,000	25,670,000	3,058,000
立替金	440	22,700	△22,260	1年以内返済予定リース債務	34,007,057	31,920,204	2,086,853
前払金	36,100	34,980	1,120	職員預り金	11,774,282	9,230,195	2,544,087
				賞与引当金	37,295,504	33,581,986	3,713,518
固定資産	2,151,513,807	2,277,228,102	△125,714,295	固定負債	435,123,288	486,095,726	△50,972,438
基本財産	1,823,310,691	1,915,555,237	△92,244,546	設備資金借入金	201,232,000	229,960,000	△28,728,000
土地	175,181,005	175,181,005		リース債務	233,891,288	256,135,726	△22,244,438
建物	1,648,129,686	1,740,374,232	△92,244,546	負債の部合計	660,954,203	724,705,939	△63,751,736
その他の固定資産	328,203,116	361,672,865	△33,469,749	純資産の部			
建物	167,800	167,800		基本金	153,700	153,700	
構築物	6,107,647	6,245,553	△137,906	国庫補助金等特別積立金	1,022,599,042	1,037,549,781	△14,950,739
車両運搬具	885,723	1,065,997	△180,274	その他の積立金	100,000	25,100,000	△25,000,000
器具及び備品	43,848,569	30,353,413	13,495,156	施設・設備整備積立金	100,000	25,100,000	△25,000,000
有形リース資産	266,277,799	286,622,352	△20,344,553	次期繰越活動増減差額	1,189,866,381	1,196,519,462	△6,653,081
権利	270,480	270,480		(うち当期活動増減差額)	△31,653,081	△69,327,551	37,674,470
ソフトウェア	10,545,098	11,847,270	△1,302,172				
施設・設備整備積立資産	100,000	25,100,000	△25,000,000	純資産の部合計	2,212,719,123	2,259,322,943	△46,603,820
資産の部合計	2,873,673,326	2,984,028,882	△110,355,556	負債及び純資産の部合計	2,873,673,326	2,984,028,882	△110,355,556

資金収支内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計	
事業活動による収支	収入						
	介護保険事業収入	824,990,874	367,495,702	1,192,486,576		1,192,486,576	
	老人福祉事業収入	99,082,431		99,082,431		99,082,431	
	借入金利息補助金収入	149,430		149,430		149,430	
	経常経費寄附金収入	1,172,000		1,172,000		1,172,000	
	受取利息配当金収入	804,637	87,623	892,260		892,260	
	その他の収入	4,266,237	2,077,546	6,343,783		6,343,783	
	事業活動収入計(1)	930,465,609	369,660,871	1,300,126,480		1,300,126,480	
	支出						
	人件費支出	565,543,832	250,565,326	816,109,158		816,109,158	
	事業費支出	171,645,122	67,047,865	238,692,987		238,692,987	
	事務費支出	141,127,389	44,303,574	185,430,963		185,430,963	
	支払利息支出	555,498	2,711,114	3,266,612		3,266,612	
施設整備等による収支	その他の支出		597,418	597,418		597,418	
	事業活動支出計(2)	878,871,841	365,225,297	1,244,097,138		1,244,097,138	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,593,768	4,435,574	56,029,342		56,029,342	
	収入						
	施設整備等補助金収入	20,514,000	16,880,000	37,394,000		37,394,000	
	施設整備等収入計(4)	20,514,000	16,880,000	37,394,000		37,394,000	
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	16,880,000	25,670,000		25,670,000	
	固定資産取得支出	23,049,900		23,049,900		23,049,900	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	29,205,641	3,501,393	32,707,034		32,707,034	
	施設整備等支出計(5)	61,045,541	20,381,393	81,426,934		81,426,934	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,531,541	△3,501,393	△44,032,934		△44,032,934	
その他の活動による収支	収入						
	積立資産取崩収入	25,000,000		25,000,000		25,000,000	
	事業区分間繰入金収入	1,206,050	25,000,000	26,206,050	△26,206,050		
	その他の活動収入計(7)	26,206,050	25,000,000	51,206,050	△26,206,050	25,000,000	
	支出						
	事業区分間繰入金支出	25,000,000	1,206,050	26,206,050	△26,206,050		
	その他の活動支出計(8)	25,000,000	1,206,050	26,206,050	△26,206,050		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,206,050	23,793,950	25,000,000		25,000,000	
	予備費支出(10)						
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,268,277	24,728,131	36,996,408		36,996,408	
前期末支払資金残高(12)		591,085,364	△31,722,607	559,362,757		559,362,757	
当期末支払資金残高(11)+(12)		603,353,641	△6,994,476	596,359,165		596,359,165	

事業活動内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円)

勘定科目		社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
サービス活動増減の部	収入					
	介護保険事業収益	824,990,874	367,495,702	1,192,486,576		1,192,486,576
	老人福祉事業収益	99,082,431		99,082,431		99,082,431
	経常経費寄附金収益	1,172,000		1,172,000		1,172,000
	サービス活動収益計(1)	925,245,305	367,495,702	1,292,741,007		1,292,741,007
	費用					
	人件費	567,406,487	252,416,189	819,822,676		819,822,676
	事業費	171,645,122	67,047,865	238,692,987		238,692,987
	事務費	141,127,389	44,303,574	185,430,963		185,430,963
	減価償却費	111,123,030	24,802,332	135,925,362		135,925,362
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△43,690,607	△8,524,594	△52,215,201		△52,215,201
	サービス活動費用計(2)	947,611,421	380,045,366	1,327,656,787		1,327,656,787
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△22,366,116	△12,549,664	△34,915,780		△34,915,780
サービス活動外増減の部	収入					
	借入金利息補助金収益	149,430		149,430		149,430
	受取利息配当金収益	804,637	87,623	892,260		892,260
	その他のサービス活動外収益	4,266,237	2,077,546	6,343,783		6,343,783
	サービス活動外収益計(4)	5,220,304	2,165,169	7,385,473		7,385,473
	費用					
	支払利息	555,498	2,711,114	3,266,612		3,266,612
	その他のサービス活動外費用		597,418	597,418		597,418
	サービス活動外費用計(5)	555,498	3,308,532	3,864,030		3,864,030
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	4,664,806	△1,143,363	3,521,443		3,521,443
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△17,701,310	△13,693,027	△31,394,337		△31,394,337
特別増減の部	収入					
	施設整備等補助金収益	20,514,000	16,880,000	37,394,000		37,394,000
	事業区分間繰入金収益	1,206,050	25,000,000	26,206,050	△26,206,050	
	特別収益計(8)	21,720,050	41,880,000	63,600,050	△26,206,050	37,394,000
	費用					
	固定資産売却損・処分損	144,518	243,764	388,282		388,282
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△2	△129,536	△129,538		△129,538
	国庫補助金等特別積立金積立額	20,514,000	16,880,000	37,394,000		37,394,000
	事業区分間繰入金費用	25,000,000	1,206,050	26,206,050	△26,206,050	
	特別費用計(9)	45,658,516	18,200,278	63,858,794	△26,206,050	37,652,744
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△23,938,466	23,679,722	△258,744		△258,744
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△41,639,776	9,986,695	△31,653,081		△31,653,081
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額(12)	1,120,958,419	75,561,043	1,196,519,462		1,196,519,462
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	1,079,318,643	85,547,738	1,164,866,381		1,164,866,381
	基本金取崩額(14)					
	その他の積立金取崩額(15)	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	その他の積立金積立額(16)					
繰越活動増減差額の部	次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	1,104,318,643	85,547,738	1,189,866,381		1,189,866,381

貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

1頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動資産	662,342,858	59,816,661	722,159,519		722,159,519
現金預金	535,889,112	6,440,349	542,329,461		542,329,461
事業未収金	120,837,316	51,736,202	172,573,518		172,573,518
未収補助金	5,580,000	1,640,000	7,220,000		7,220,000
立替金	330	110	440		440
前払金	36,100		36,100		36,100
固定資産	1,765,984,960	385,528,847	2,151,513,807		2,151,513,807
基本財産	1,461,491,722	361,818,969	1,823,310,691		1,823,310,691
土地	175,027,305	153,700	175,181,005		175,181,005
建物	1,286,464,417	361,665,269	1,648,129,686		1,648,129,686
その他の固定資産	304,493,238	23,709,878	328,203,116		328,203,116
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	4,320,713	1,786,934	6,107,647		6,107,647
車輛運搬具	529,412	356,311	885,723		885,723
器具及び備品	32,162,650	11,685,919	43,848,569		43,848,569
有形リース資産	256,683,595	9,594,204	266,277,799		266,277,799
権利	193,200	77,280	270,480		270,480
ソフトウェア	10,335,868	209,230	10,545,098		10,545,098
施設・設備整備積立資産	100,000		100,000		100,000
資産の部合計	2,428,327,818	445,345,508	2,873,673,326		2,873,673,326

貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月 31日現在)

(単位：円)

2頁

勘定科目	社会福祉事業	公益事業	合計	内部取引消去	法人合計
流動負債	120,021,831	105,809,084	225,830,915		225,830,915
短期運営資金借入金		40,000,000	40,000,000		40,000,000
事業未払金	50,875,809	23,150,263	74,026,072		74,026,072
1年以内返済予定設備資金借入金	3,906,696	24,821,304	28,728,000		28,728,000
1年以内返済予定リース債務	30,957,401	3,049,656	34,007,057		34,007,057
職員預り金	8,113,408	3,660,874	11,774,282		11,774,282
賞与引当金	26,168,517	11,126,987	37,295,504		37,295,504
固定負債	274,089,511	161,033,777	435,123,288		435,123,288
設備資金借入金	46,853,304	154,378,696	201,232,000		201,232,000
リース債務	227,236,207	6,655,081	233,891,288		233,891,288
負債の部合計	394,111,342	266,842,861	660,954,203		660,954,203
基本金		153,700	153,700		153,700
国庫補助金等特別積立金	929,797,833	92,801,209	1,022,599,042		1,022,599,042
その他の積立金	100,000		100,000		100,000
施設・設備整備積立金	100,000		100,000		100,000
次期繰越活動増減差額	1,104,318,643	85,547,738	1,189,866,381		1,189,866,381
(うち当期活動増減差額)	△41,639,776	9,986,695	△31,653,081		△31,653,081
純資産の部合計	2,034,216,476	178,502,647	2,212,719,123		2,212,719,123
負債及び純資産の部合計	2,428,327,818	445,345,508	2,873,673,326		2,873,673,326

社 会 福 祉 事 業 会 計

社会福祉事業区分 資金収支内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		有観覧拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計	
事業活動による収支	収入	介護保険事業収入	824,990,874		824,990,874		824,990,874
	収入	老人福祉事業収入		99,082,431	99,082,431		99,082,431
	収入	借入金利息補助金収入		149,430	149,430		149,430
	収入	経常経費寄附金収入	1,072,000	100,000	1,172,000		1,172,000
	収入	受取利息配当金収入	784,259	20,378	804,637		804,637
	収入	その他の収入	2,857,865	1,408,372	4,266,237		4,266,237
	収入	事業活動収入計(1)	829,704,998	100,760,611	930,465,609		930,465,609
	支出	人件費支出	537,288,798	28,255,034	565,543,832		565,543,832
	支出	事業費支出	127,469,461	44,175,661	171,645,122		171,645,122
	支出	事務費支出	113,865,370	27,262,019	141,127,389		141,127,389
	支出	支払利息支出		555,498	555,498		555,498
	支出	事業活動支出計(2)	778,623,629	100,248,212	878,871,841		878,871,841
		事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	51,081,369	512,399	51,593,768		51,593,768
施設整備等による収支	収入	施設整備等補助金収入	11,724,000	8,790,000	20,514,000		20,514,000
	収入	施設整備等収入計(4)	11,724,000	8,790,000	20,514,000		20,514,000
	支出	設備資金借入金元金償還支出		8,790,000	8,790,000		8,790,000
	支出	固定資産取得支出	23,049,900		23,049,900		23,049,900
	支出	ファイナンス・リース債務の返済支出	29,076,924	128,717	29,205,641		29,205,641
	支出						
	支出						
	支出						
	支出	施設整備等支出計(5)	52,126,824	8,918,717	61,045,541		61,045,541
	支出	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△40,402,824	△128,717	△40,531,541		△40,531,541
その他の活動による収支	収入	積立資産取崩収入	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	収入	事業区分間繰入金収入	1,206,050		1,206,050		1,206,050
	収入	拠点区分間繰入金収入			198,809	△198,809	
	収入	その他の活動収入計(7)	26,404,859		26,404,859	△198,809	26,206,050
	支出	事業区分間繰入金支出	25,000,000		25,000,000		25,000,000
	支出	拠点区分間繰入金支出		198,809	198,809	△198,809	
	支出						
	支出						
	支出	その他の活動支出計(8)	25,000,000	198,809	25,198,809	△198,809	25,000,000
	支出	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,404,859	△198,809	1,206,050		1,206,050
		予備費支出(10)					
		当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	12,083,404	184,873	12,268,277		12,268,277
		前期末支払資金残高(12)	592,046,988	△961,624	591,085,364		591,085,364
		当期末支払資金残高(11)+(12)	604,130,392	△776,751	603,353,641		603,353,641

社会福祉事業区分 事業活動内訳表

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円)

勘定科目		有償施設	ケアハウスみんなの家	合計	内部取引消去	事業区分合計
サービス活動増減の部	収益	介護保険事業収益	824,990,874	824,990,874		824,990,874
		老人福祉事業収益		99,082,431	99,082,431	99,082,431
		経常経費寄附金収益	1,072,000	100,000	1,172,000	1,172,000
		サービス活動収益計(1)	826,062,874	99,182,431	925,245,305	925,245,305
	費用	人件費	539,321,748	28,084,739	567,406,487	567,406,487
		事業費	127,469,461	44,175,661	171,645,122	171,645,122
		事務費	113,865,370	27,262,019	141,127,389	141,127,389
		減価償却費	95,529,648	15,593,382	111,123,030	111,123,030
		国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,579,277	△8,111,330	△43,690,607	△43,690,607
		サービス活動費用計(2)	840,606,950	107,004,471	947,611,421	947,611,421
		サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△14,544,076	△7,822,040	△22,366,116	△22,366,116
サービス活動外増減の部	収益	借入金利息補助金収益		149,430	149,430	149,430
		受取利息配当金収益	784,259	20,378	804,637	804,637
		その他のサービス活動外収益	2,857,865	1,408,372	4,266,237	4,266,237
		サービス活動外収益計(4)	3,642,124	1,578,180	5,220,304	5,220,304
	費用	支払利息		555,498	555,498	555,498
		サービス活動外費用計(5)		555,498	555,498	555,498
		サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	3,642,124	1,022,682	4,664,806	4,664,806
		経常増減差額(7)=(3)+(6)	△10,901,952	△6,799,358	△17,701,310	△17,701,310
特別増減の部	収益	施設整備等補助金収益	11,724,000	8,790,000	20,514,000	20,514,000
		事業区分間繰入金収益	1,206,050		1,206,050	1,206,050
		拠点区分間繰入金収益	198,809		198,809	△198,809
		特別収益計(8)	13,128,859	8,790,000	21,918,859	△198,809
	費用	固定資産売却損・処分損	144,517	1	144,518	144,518
		国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△2		△2	△2
		国庫補助金等特別積立金積立額	11,724,000	8,790,000	20,514,000	20,514,000
		事業区分間繰入金費用	25,000,000		25,000,000	25,000,000
		拠点区分間繰入金費用		198,809	198,809	△198,809
		特別費用計(9)	36,868,515	8,988,810	45,857,325	△198,809
		特別増減差額(10)=(8)-(9)	△23,739,656	△198,810	△23,938,466	△23,938,466
		当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△34,641,608	△6,998,168	△41,639,776	△41,639,776
繰越活動増減差額の部		前期繰越活動増減差額(12)	1,007,651,917	113,306,502	1,120,958,419	1,120,958,419
		当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	973,010,309	106,308,334	1,079,318,643	1,079,318,643
		基本金取崩額(14)				
		その他の積立金取崩額(15)	25,000,000		25,000,000	25,000,000
		その他の積立金積立額(16)				
		次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	998,010,309	106,308,334	1,104,318,643	1,104,318,643

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円) 1頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動資産	654,051,698	8,291,160	662,342,858		662,342,858
現金預金	532,661,893	3,227,219	535,889,112		535,889,112
事業未収金	117,213,375	3,623,941	120,837,316		120,837,316
未収補助金	4,140,000	1,440,000	5,580,000		5,580,000
立替金	330		330		330
前払金	36,100		36,100		36,100
固定資産	1,362,131,172	403,853,788	1,765,984,960		1,765,984,960
基本財産	1,068,371,078	393,120,644	1,461,491,722		1,461,491,722
土地	175,027,305		175,027,305		175,027,305
建物	893,343,773	393,120,644	1,286,464,417		1,286,464,417
その他の固定資産	293,760,094	10,733,144	304,493,238		304,493,238
建物	167,800		167,800		167,800
構築物	2,196,601	2,124,112	4,320,713		4,320,713
車輛運搬具	529,412		529,412		529,412
器具及び備品	31,212,404	950,246	32,162,650		32,162,650
有形リース資産	249,218,009	7,465,586	256,683,595		256,683,595
権利		193,200	193,200		193,200
ソフトウェア	10,335,868		10,335,868		10,335,868
施設・設備整備積立資産	100,000		100,000		100,000
資産の部合計	2,016,182,870	412,144,948	2,428,327,818		2,428,327,818

社会福祉事業区分 貸借対照表内訳表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位:円) 2頁

勘定科目	有磯苑拠点	ケアハウスみんなの家 拠点	合計	内部取引消去	事業区分合計
流動負債	104,183,666	15,838,165	120,021,831		120,021,831
事業未払金	42,280,120	8,595,689	50,875,809		50,875,809
1年以内返済予定設備資金借入金		3,906,696	3,906,696		3,906,696
1年以内返済予定リース債務	29,412,797	1,544,604	30,957,401		30,957,401
職員預り金	7,641,186	472,222	8,113,408		8,113,408
賞与引当金	24,849,563	1,318,954	26,168,517		26,168,517
固定負債	221,186,508	52,903,003	274,089,511		274,089,511
設備資金借入金		46,853,304	46,853,304		46,853,304
リース債務	221,186,508	6,049,699	227,236,207		227,236,207
負債の部合計	325,370,174	68,741,168	394,111,342		394,111,342
国庫補助金等特別積立金	692,702,387	237,095,446	929,797,833		929,797,833
その他の積立金	100,000		100,000		100,000
施設・設備整備積立金	100,000		100,000		100,000
次期繰越活動増減差額	998,010,309	106,308,334	1,104,318,643		1,104,318,643
(うち当期活動増減差額)	△34,641,608	△6,998,168	△41,639,776		△41,639,776
純資産の部合計	1,690,812,696	343,403,780	2,034,216,476		2,034,216,476
負債及び純資産の部合計	2,016,182,870	412,144,948	2,428,327,818		2,428,327,818

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

3. 重要な会計方針の変更

該当なし

4. 法人で採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人の作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 法人全体の計算書類(会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式)
 - (2) 事業区分別内訳表(会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式)
 - (3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
 - (4) 公益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、公益事業は拠点が一つのため作成していない。
- (5) 収益事業における拠点区分別内訳表(会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式)
- 当法人では、収益事業区分を設けていないため作成していない。
- (6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

ア 有磯苑拠点（社会福祉事業）

- 「法人本部」
- 「特別養護老人ホーム」
- 「特別養護老人ホームユニット型」
- 「短期入所生活介護」
- 「短期入所生活介護ユニット型」
- 「老人デイサービスセンター」

イ ケアハウスみんなの家拠点（社会福祉事業）

ウ つるさんかめさん拠点（公益事業）

- 「介護老人保健施設」
- 「短期入所療養介護」
- 「通所リハビリテーション」

6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,181,005	-	-	175,181,005
建物	1,740,374,232	-	92,244,546	1,648,129,686
合 計	1,915,555,237	0	92,244,546	1,823,310,691

7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具、器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金129,538円を取り崩した。

8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	754,785,913 円
計	754,785,913 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	75,960,000 円
計	75,960,000 円

9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	4,403,114,899	2,754,985,213	1,648,129,686
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	61,824,242	55,716,595	6,107,647
車輛運搬具	14,479,390	13,593,667	885,723
器具及び備品	207,120,094	163,271,525	43,848,569
有形リース資産	400,039,469	133,761,670	266,277,799
合 計	5,088,256,099	3,122,838,875	1,965,417,224

10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし

13. 重要な偶発債務

該当なし

14. 重要な後発事象

該当なし

15. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

該当なし

16. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

有 磯 苑 拋 点 区 分

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	841,076,000	824,990,874	16,085,126	
	施設介護料収入	553,087,000	544,551,430	8,535,570	
	介護報酬収入	497,791,000	488,569,367	9,221,633	
	利用者負担金収入(公費)		304,045	△304,045	
	利用者負担金収入(一般)	55,296,000	55,678,018	△382,018	
	居宅介護料収入	79,767,000	72,500,430	7,266,570	
	(介護報酬収入)	71,797,000	65,104,264	6,692,736	
	介護報酬収入	70,970,000	63,937,999	7,032,001	
	介護予防報酬収入	827,000	1,166,265	△339,265	
	(利用者負担金収入)	7,970,000	7,396,166	573,834	
	介護負担金収入(一般)	7,880,000	7,266,581	613,419	
	介護予防負担金収入(一般)	90,000	129,585	△39,585	
	介護予防・日常生活支援総合事業収入	7,831,000	6,363,100	1,467,900	
	事業費収入	7,049,000	5,726,790	1,322,210	
	事業負担金収入(一般)	782,000	636,310	145,690	
	利用者等利用料収入	170,649,000	173,773,974	△3,124,974	
	居宅介護サービス利用料収入		670,950	△670,950	
	食費収入(公費)	105,000	110,240	△5,240	
	食費収入(一般)	75,862,000	77,835,470	△1,973,470	
	食費収入(特定)	14,403,000	13,934,835	468,165	
	居住費収入(一般)	63,724,000	66,635,140	△2,911,140	
	居住費収入(特定)	15,497,000	14,587,339	909,661	
	介護予防・日常生活支援総合事業利用料収入	1,058,000		1,058,000	
	その他の事業収入	29,742,000	27,801,940	1,940,060	
	補助金事業収入(公費)	29,181,000	25,789,040	3,391,960	
	受託事業収入(公費)	231,000	1,262,100	△1,031,100	
	受託事業収入(一般)		572,600	△572,600	
	その他の事業収入	330,000	178,200	151,800	
	障害福祉サービス等事業収入	109,000		109,000	
	自立支援給付費収入	99,000		99,000	
	介護給付費収入	99,000		99,000	
	利用者負担金収入	10,000		10,000	
	経常経費寄附金収入	1,000	1,072,000	△1,071,000	
	受取利息配当金収入	2,000	784,259	△782,259	
	その他の収入	2,425,000	2,857,865	△432,865	
	受入研修費収入	2,424,000	18,000	2,406,000	
	雑収入	1,000	2,839,865	△2,838,865	
	事業活動収入計(1)	843,613,000	829,704,998	13,908,002	
支出	人件費支出	560,353,000	537,288,798	23,064,202	
	役員報酬支出	702,000	621,000	81,000	
	役員退職慰労金支出		80,000	△80,000	
	職員給料支出	288,315,000	282,450,469	5,864,531	
	職員賞与支出	80,560,000	82,742,463	△2,182,463	
	非常勤職員給与支出	106,030,000	89,868,613	16,161,387	
	退職給付支出	12,016,000	12,112,000	△96,000	
	法定福利費支出	72,730,000	69,414,253	3,315,747	
	事業費支出	123,507,000	127,469,461	△3,962,461	
	給食費支出	45,804,000	50,828,995	△5,024,995	
	介護用品費支出	10,495,000	11,056,298	△561,298	
	医薬品費支出	1,849,000	2,107,837	△258,837	
	保健衛生費支出	1,186,000	641,146	544,854	
	被服費支出	10,000		10,000	
	教養娯楽費支出	1,319,000	352,520	966,480	
	日用品費支出	810,000	733,492	76,508	
	水道光熱費支出	46,424,000	45,584,392	839,608	
	燃料費支出		70,200	△70,200	
	消耗器具備品費支出	9,835,000	10,286,486	△451,486	
	保険料支出	1,628,000	1,589,770	38,230	
	賃借料支出	1,929,000	2,556,718	△627,718	
	車輛費支出	2,218,000	1,661,607	556,393	
	事務費支出	103,205,000	113,865,370	△10,660,370	

有磯苑拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	福利厚生費支出	2,667,000	2,306,623	360,377	
	職員被服費支出	1,180,000	1,016,086	163,914	
	旅費交通費支出	250,000	39,625	210,375	
	研修研究費支出	2,014,000	1,781,153	232,847	
	事務消耗品費支出	6,162,000	7,377,350	△1,215,350	
	印刷製本費支出	150,000	367,488	△217,488	
	修繕費支出	6,499,000	11,603,295	△5,104,295	
	通信運搬費支出	1,238,000	1,459,921	△221,921	
	会議費支出	200,000	6,197	193,803	
	広報費支出		22,000	△22,000	
	業務委託費支出	65,776,000	73,464,067	△7,688,067	
	手数料支出	3,416,000	1,346,744	2,069,256	
	土地・建物賃借料支出	363,000	384,760	△21,760	
	租税公課支出	221,000	180,600	40,400	
	保守料支出	10,918,000	11,003,817	△85,817	
	渉外費支出	180,000	295,000	△115,000	
	諸会費支出	632,000	524,795	107,205	
	雑支出	1,339,000	685,849	653,151	
	利用者負担軽減額	300,000		300,000	
	事業活動支出計(2)	787,365,000	778,623,629	8,741,371	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	56,248,000	51,081,369	5,166,631	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入		11,724,000	△11,724,000	
	施設整備等補助金収入		11,724,000	△11,724,000	
	施設整備等収入計(4)		11,724,000	△11,724,000	
	固定資産取得支出	22,310,000	23,049,900	△739,900	
	器具及び備品取得支出	20,588,000	21,443,900	△855,900	
	ソフトウェア取得支出	1,722,000	1,606,000	116,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	30,555,000	29,076,924	1,478,076	
	施設整備等支出計(5)	52,865,000	52,126,824	738,176	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△52,865,000	△40,402,824	△12,462,176	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	25,100,000	25,000,000	100,000	
	施設・設備整備積立資産取崩収入	25,100,000	25,000,000	100,000	
	事業区分間繰入金収入	1,138,000	1,206,050	△68,050	
	拠点区分間繰入金収入	225,000	198,809	26,191	
	その他の活動収入計(7)	26,463,000	26,404,859	58,141	
	事業区分間繰入金支出	25,000,000	25,000,000		
	その他の活動支出計(8)	25,000,000	25,000,000		
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	1,463,000	1,404,859	58,141	
予備費支出(10)					
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)		4,846,000	12,083,404	△7,237,404	
前期末支払資金残高(12)		592,044,000	592,046,988	△2,988	
当期末支払資金残高(11)+(12)		596,890,000	604,130,392	△7,240,392	

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	824,990,874	778,982,786	46,008,088
	施設介護料収益	544,551,430	518,586,928	25,964,502
	介護報酬収益	488,569,367	464,932,069	23,637,298
	利用者負担金収益(公費)	304,045	344,821	△40,776
	利用者負担金収益(一般)	55,678,018	53,310,038	2,367,980
	居宅介護料収益	72,500,430	73,092,980	△592,550
	(介護報酬収益)	65,104,264	65,374,002	△269,738
	介護報酬収益	63,937,999	64,345,255	△407,256
	介護予防報酬収益	1,166,265	1,028,747	137,518
	(利用者負担金収益)	7,396,166	7,718,978	△322,812
	介護負担金収益(一般)	7,266,581	7,603,443	△336,862
	介護予防負担金収益(一般)	129,585	115,535	14,050
	介護予防・日常生活支援総合事業費収益	6,363,100	7,311,383	△948,283
	事業費収益	5,726,790	6,531,262	△804,472
	事業負担金収益(一般)	636,310	780,121	△143,811
	利用者等利用料収益	173,773,974	165,044,362	8,729,612
	居宅介護サービス利用料収益	670,950	729,490	△58,540
	食費収益(公費)	110,240	105,900	4,340
	食費収益(一般)	77,835,470	71,508,955	6,326,515
	食費収益(特定)	13,934,835	14,143,865	△209,030
	居住費収益(一般)	66,635,140	63,272,760	3,362,380
	居住費収益(特定)	14,587,339	15,283,392	△696,053
	その他の事業収益	27,801,940	14,947,133	12,854,807
	補助金事業収益(公費)	25,789,040	12,735,433	13,053,607
	受託事業収益(公費)	1,262,100	1,595,700	△333,600
	受託事業収益(一般)	572,600	374,000	198,600
	その他の事業収益	178,200	242,000	△63,800
	障害福祉サービス等事業収益		70,735	△70,735
	自立支援給付費収益		63,740	△63,740
	介護給付費収益		63,740	△63,740
	利用者負担金収益		6,995	△6,995
	経常経費寄附金収益	1,072,000	3,262,000	△2,190,000
	サービス活動収益計(1)	826,062,874	782,315,521	43,747,353
費用	費用			
	人件費	539,321,748	520,302,367	19,019,381
	役員報酬	621,000	598,000	23,000
	役員退職慰労金	80,000		80,000
	職員給料	282,450,469	273,929,795	8,520,674
	職員賞与	59,925,850	46,137,912	13,787,938
	賞与引当金繰入	24,849,563	22,816,613	2,032,950
	非常勤職員給与	89,868,613	99,571,164	△9,702,551
	退職給付費用	12,112,000	10,965,500	1,146,500
	法定福利費	69,414,253	66,283,383	3,130,870
	事業費	127,469,461	124,102,506	3,366,955
	給食費	50,828,995	45,875,859	4,953,136
	介護用品費	11,056,298	10,014,424	1,041,874
	医薬品費	2,107,837	2,713,199	△605,362
	保健衛生費	641,146	799,791	△158,645
	医療費		1,518	△1,518
	教養娯楽費	352,520	294,212	58,308
	日用品費	733,492	768,279	△34,787
	水道光熱費	45,584,392	45,752,157	△167,765

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
	燃料費	70,200	72,526	△2,326
	消耗器具備品費	10,286,486	11,666,305	△1,379,819
	保険料	1,589,770	1,672,600	△82,830
	賃借料	2,556,718	2,563,224	△6,506
	車輛費	1,661,607	1,908,412	△246,805
	事務費	113,865,370	111,188,403	2,676,967
	福利厚生費	2,306,623	2,538,984	△232,361
	職員被服費	1,016,086	1,145,232	△129,146
	旅費交通費	39,625	28,480	11,145
	研修研究費	1,781,153	2,241,372	△460,219
	事務消耗品費	7,377,350	6,820,392	556,958
	印刷製本費	367,488	110,440	257,048
	修繕費	11,603,295	10,563,982	1,039,313
	通信運搬費	1,459,921	1,125,574	334,347
	会議費	6,197	8,503	△2,306
	広報費	22,000	22,000	
	業務委託費	73,464,067	70,996,972	2,467,095
	手数料	1,346,744	1,953,781	△607,037
	土地・建物賃借料	384,760	982,530	△597,770
	租税公課	180,600	262,300	△81,700
	保守料	11,003,817	10,846,033	157,784
	渉外費	295,000	440,000	△145,000
	諸会費	524,795	501,295	23,500
	雑費	685,849	600,533	85,316
	減価償却費	95,529,648	99,908,028	△4,378,380
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△35,579,277	△40,965,678	5,386,401
	サービス活動費用計 (2)	840,606,950	814,535,626	26,071,324
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△14,544,076	△32,220,105	17,676,029
サービス活動外増減の部	収益			
	受取利息配当金収益	784,259	3,091	781,168
	その他のサービス活動外収益	2,857,865	4,667,365	△1,809,500
	受入研修費収益	18,000	14,000	4,000
	雑収益	2,839,865	4,653,365	△1,813,500
	サービス活動外収益計 (4)	3,642,124	4,670,456	△1,028,332
	費用			
特別増減の部	サービス活動外費用計 (5)			
	サービス活動外増減差額 (6)=(4)-(5)	3,642,124	4,670,456	△1,028,332
	経常増減差額 (7)=(3)+(6)	△10,901,952	△27,549,649	16,647,697
特別増減の部	収益			
	施設整備等補助金収益	11,724,000	11,705,000	19,000
	施設整備等補助金収益	11,724,000	11,705,000	19,000
	事業区分間繰入金収益	1,206,050	1,269,652	△63,602
	拠点区分間繰入金収益	198,809	210,875	△12,066
	特別収益計 (8)	13,128,859	13,185,527	△56,668
	費用			
	固定資産売却損・処分損	144,517	66,730	77,787
	器具及び備品売却損・処分損	144,517	66,730	77,787
	国庫補助金等特別積立金取崩額(除却等)	△2	△20,895	20,893
特別増減の部	国庫補助金等特別積立金積立額	11,724,000	11,705,000	19,000
	事業区分間繰入金費用	25,000,000		25,000,000
	特別費用計 (9)	36,868,515	11,750,835	25,117,680

有磯苑拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△23,739,656	1,434,692	△25,174,348
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△34,641,608	△26,114,957	△8,526,651
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	1,007,651,917	1,027,866,874	△20,214,957
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	973,010,309	1,001,751,917	△28,741,608
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)	25,000,000	5,900,000	19,100,000
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額	25,000,000	5,900,000	19,100,000
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	998,010,309	1,007,651,917	△9,641,608

有磯苑拠点区分 貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	654,051,698	635,768,176	18,283,522	流動負債	104,183,666	94,975,845	9,207,821
現金預金	532,661,893	511,988,926	20,672,967	事業未払金	42,280,120	37,819,959	4,460,161
事業未収金	117,213,375	123,721,680	△6,508,305	1年以内返済予定リース債務	29,412,797	28,438,044	974,753
未収補助金	4,140,000		4,140,000	職員預り金	7,641,186	5,901,229	1,739,957
立替金	330	22,590	△22,260	賞与引当金	24,849,563	22,816,613	2,032,950
前払金	36,100	34,980	1,120				
固定資産	1,362,131,172	1,456,082,988	△93,951,816	固定負債	221,186,508	247,565,736	△26,379,228
基本財産	1,068,371,078	1,126,712,076	△58,340,998	リース債務	221,186,508	247,565,736	△26,379,228
土地	175,027,305	175,027,305		負債の部合計	325,370,174	342,541,581	△17,171,407
建物	893,343,773	951,684,771	△58,340,998	純資産の部			
その他の固定資産	293,760,094	329,370,912	△35,610,818	国庫補助金等特別積立金	692,702,387	716,557,666	△23,855,279
建物	167,800	167,800		その他の積立金	100,000	25,100,000	△25,000,000
構築物	2,196,601	2,222,000	△25,399	施設・設備整備積立金	100,000	25,100,000	△25,000,000
車輛運搬具	529,412	529,412		次期繰越活動増減差額	998,010,309	1,007,651,917	△9,641,608
器具及び備品	31,212,404	15,181,903	16,030,501	(うち当期活動増減差額)	△34,641,608	△26,114,957	△8,526,651
有形リース資産	249,218,009	274,661,502	△25,443,493				
ソフトウェア	10,335,868	11,508,295	△1,172,427				
施設・設備整備積立資産	100,000	25,100,000	△25,000,000	純資産の部合計	1,690,812,696	1,749,309,583	△58,496,887
資産の部合計	2,016,182,870	2,091,851,164	△75,668,294	負債及び純資産の部合計	2,016,182,870	2,091,851,164	△75,668,294

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金—職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) 有磯苑拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊴))

ア 法人本部

イ 特別養護老人ホーム

ウ 特別養護老人ホームユニット型

エ 短期入所生活介護

オ 短期入所生活介護ユニット型

カ 老人デイサービスセンター

- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊵))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	175,027,305	-	-	175,027,305
建物	951,684,771	-	58,340,998	893,343,773
合 計	1,126,712,076	-	58,340,998	1,068,371,078

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金2円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

該当なし

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	2,610,516,782	1,717,173,009	893,343,773
建物	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	21,945,610	19,749,009	2,196,601
車輛運搬具	9,586,290	9,056,878	529,412
器具及び備品	139,653,751	108,441,347	31,212,404
有形リース資産	369,152,165	119,934,156	249,218,009
合 計	3,152,532,603	1,975,864,604	1,176,667,999

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

ケアハウスみんなの家拠点区分

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	老人福祉事業収入	96,754,000	99,082,431	△2,328,431	
	運営事業収入	96,754,000	99,082,431	△2,328,431	
	管理費収入	14,112,000	13,828,524	283,476	
	その他の利用料収入	53,588,000	52,745,749	842,251	
	補助金事業収入(公費)	29,054,000	32,508,158	△3,454,158	
	借入金利息補助金収入	149,000	149,430	△430	
	経常経費寄附金収入		100,000	△100,000	
	受取利息配当金収入		20,378	△20,378	
	その他の収入	90,000	1,408,372	△1,318,372	
	雑収入	90,000	1,408,372	△1,318,372	
	事業活動収入計(1)	96,993,000	100,760,611	△3,767,611	
	支出				
	人件費支出	27,924,000	28,255,034	△331,034	
	職員給料支出	12,288,000	12,329,829	△41,829	
	職員賞与支出	4,011,000	4,260,590	△249,590	
	非常勤職員給与支出	7,594,000	7,822,283	△228,283	
	退職給付支出	429,000	256,500	172,500	
	法定福利費支出	3,602,000	3,585,832	16,168	
	事業費支出	42,460,000	44,175,661	△1,715,661	
	給食費支出	22,050,000	20,383,058	1,666,942	
	医薬品費支出	6,000		6,000	
	保健衛生費支出	84,000	64,345	19,655	
	教養娯楽費支出	209,000	152,548	56,452	
	日用品費支出	38,000	28,378	9,622	
	水道光熱費支出	19,254,000	22,465,870	△3,211,870	
	消耗器具備品費支出	417,000	586,673	△169,673	
	保険料支出	274,000	282,866	△8,866	
	賃借料支出	122,000	205,923	△83,923	
	車輛費支出	6,000	6,000		
	事務費支出	24,037,000	27,262,019	△3,225,019	
	福利厚生費支出	199,000	168,426	30,574	
	職員被服費支出	33,000	43,153	△10,153	
	旅費交通費支出	20,000		20,000	
	研修研究費支出	32,000	67,620	△35,620	
	事務消耗品費支出	151,000	186,613	△35,613	
	印刷製本費支出	12,000		12,000	
	修繕費支出	3,845,000	7,041,409	△3,196,409	
	通信運搬費支出	302,000	235,867	66,133	
	会議費支出	5,000		5,000	
	業務委託費支出	15,488,000	15,338,939	149,061	
	手数料支出	87,000	89,434	△2,434	
	土地・建物賃借料支出	938,000	937,019	981	
	保守料支出	2,585,000	2,857,191	△272,191	
	渉外費支出	20,000	10,000	10,000	
	諸会費支出	109,000	93,054	15,946	
	雑支出	211,000	193,294	17,706	
	支払利息支出	557,000	555,498	1,502	
	事業活動支出計(2)	94,978,000	100,248,212	△5,270,212	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	2,015,000	512,399	1,502,601	
施設整備等による収支	収入				
	施設整備等補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	設備資金借入金元金償還補助金収入	8,790,000	8,790,000		
	施設整備等収入計(4)	8,790,000	8,790,000		
	支出				
	設備資金借入金元金償還支出	8,790,000	8,790,000		
	固定資産取得支出	102,000		102,000	
	ソフトウェア取得支出	102,000		102,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	1,320,000	128,717	1,191,283	
	施設整備等支出計(5)	10,212,000	8,918,717	1,293,283	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△1,422,000	△128,717	△1,293,283	
その他の活動	収入				
	その他の活動収入計(7)				

ケアハウスみんなの家拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
他の活動による収支	支出 拠点区分間繰入金支出	225,000	198,809	26,191	
	その他の活動支出計 (8)	225,000	198,809	26,191	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	△225,000	△198,809	△26,191	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		368,000	184,873	183,127	
前期末支払資金残高 (12)		△961,000	△961,624	624	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		△593,000	△776,751	183,751	

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A)-(B)
サービス活動増減の部	収入			
	老人福祉事業収益	99,082,431	97,989,864	1,092,567
	運営事業収益	99,082,431	97,989,864	1,092,567
	管理費収益	13,828,524	14,135,419	△306,895
	その他の利用料収益	52,745,749	52,474,374	271,375
	補助金事業収益 (公費)	32,508,158	31,380,071	1,128,087
	経常経費寄附金収益	100,000		100,000
	サービス活動収益計 (1)	99,182,431	97,989,864	1,192,567
	費用			
	人件費	28,084,739	28,851,567	△766,828
	職員給料	12,329,829	15,204,258	△2,874,429
	職員賞与	2,771,341	2,938,083	△166,742
	賞与引当金繰入	1,318,954	1,489,249	△170,295
	非常勤職員給与	7,822,283	5,086,174	2,736,109
	退職給付費用	256,500	295,750	△39,250
	法定福利費	3,585,832	3,838,053	△252,221
	事業費	44,175,661	43,761,288	414,373
	給食費	20,383,058	19,611,473	771,585
	保健衛生費	64,345	415,308	△350,963
	教養娯楽費	152,548	147,994	4,554
	日用品費	28,378	28,795	△417
	水道光熱費	22,465,870	22,655,889	△190,019
	消耗器具備品費	586,673	440,343	146,330
	保険料	282,866	248,225	34,641
	賃借料	205,923	207,261	△1,338
	車両費	6,000	6,000	
	事務費	27,262,019	25,191,292	2,070,727
	福利厚生費	168,426	197,946	△29,520
	職員被服費	43,153	75,251	△32,098
	研修研究費	67,620	38,376	29,244
	事務消耗品費	186,613	245,122	△58,509
	印刷製本費		15,730	△15,730
	修繕費	7,041,409	5,397,113	1,644,296
	通信運搬費	235,867	225,195	10,672
	業務委託費	15,338,939	15,360,884	△21,945
	手数料	89,434	88,994	440
	土地・建物賃借料	937,019	937,019	
	租税公課		200	△200
	保守料	2,857,191	2,310,537	546,654
	渉外費	10,000	20,000	△10,000
	諸会費	93,054	90,340	2,714
	雑費	193,294	188,585	4,709
	減価償却費	15,593,382	15,649,140	△55,758
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,111,330	△8,111,502	172
	サービス活動費用計 (2)	107,004,471	105,341,785	1,662,686
	サービス活動増減差額 (3)=(1)-(2)	△7,822,040	△7,351,921	△470,119
サービス活動外	収入			
	借入金利息補助金収益	149,430	298,860	△149,430
	受取利息配当金収益	20,378		20,378
	その他のサービス活動外収益	1,408,372	1,524,548	△116,176
	雑収益	1,408,372	1,524,548	△116,176

ケアハウスみんなの家拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 2頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減の部	サービス活動外収益計 (4)	1,578,180	1,823,408	△245,228
	費用 支払利息	555,498	707,709	△152,211
	サービス活動外費用計 (5)	555,498	707,709	△152,211
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	1,022,682	1,115,699	△93,017
	経常増減差額 (7) = (3) + (6)	△6,799,358	△6,236,222	△563,136
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	8,790,000	8,790,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収益	8,790,000	8,790,000	
	特別収益計 (8)	8,790,000	8,790,000	
	費用 固定資産売却損・処分損	1		1
	器具及び備品売却損・処分損	1		1
	国庫補助金等特別積立金積立額	8,790,000	8,790,000	
	拠点区分間繰入金費用	198,809	210,875	△12,066
	特別費用計 (9)	8,988,810	9,000,875	△12,065
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	△198,810	△210,875	12,065
	当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)	△6,998,168	△6,447,097	△551,071
繰越活動増減差額の部	前期繰越活動増減差額 (12)	113,306,502	119,753,599	△6,447,097
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	106,308,334	113,306,502	△6,998,168
	基本金取崩額 (14)			
	その他の積立金取崩額 (15)			
	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	106,308,334	113,306,502	△6,998,168

ケアハウスみんなの家拠点区分 貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	8,291,160	7,762,481	528,679	流動負債	15,838,165	19,003,354	△3,165,189
現金預金	3,227,219	968,244	2,258,975	事業未払金	8,595,689	8,267,339	328,350
事業未収金	3,623,941	3,864,737	△240,796	1年以内返済予定設備資金借入金	3,906,696	8,790,000	△4,883,304
未収補助金	1,440,000	2,929,500	△1,489,500	1年以内返済予定リース債務	1,544,604		1,544,604
				職員預り金	472,222	456,766	15,456
				賞与引当金	1,318,954	1,489,249	△170,295
固定資産	403,853,788	411,724,151	△7,870,363	固定負債	52,903,003	50,760,000	2,143,003
基本財産	393,120,644	408,026,230	△14,905,586	設備資金借入金	46,853,304	50,760,000	△3,906,696
建物	393,120,644	408,026,230	△14,905,586	リース債務	6,049,699		6,049,699
その他の固定資産	10,733,144	3,697,921	7,035,223	負債の部合計	68,741,168	69,763,354	△1,022,186
構築物	2,124,112	2,183,018	△58,906	純資産の部			
器具及び備品	950,246	1,321,703	△371,457	国庫補助金等特別積立金	237,095,446	236,416,776	678,670
有形リース資産	7,465,586		7,465,586	次期繰越活動増減差額	106,308,334	113,306,502	△6,998,168
権利	193,200	193,200		(うち当期活動増減差額)	△6,998,168	△6,447,097	△551,071
				純資産の部合計	343,403,780	349,723,278	△6,319,498
資産の部合計	412,144,948	419,486,632	△7,341,684	負債及び純資産の部合計	412,144,948	419,486,632	△7,341,684

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) ケアハウスみんなの家拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊴)) は当該拠点到 1 サービス区分しか存在しないため作成していない。
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊵)) は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
建物	408,026,230	-	14,905,586	393,120,644
合 計	408,026,230	-	-	393,120,644

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	393,120,644 円
計	393,120,644 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）(つるさんかめさん拠点)	75,960,000 円
計	75,960,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	935,706,341	542,585,697	393,120,644
構築物	21,210,200	19,086,088	2,124,112
器具及び備品	10,302,410	9,352,164	950,246
有形リース資産	10,114,762	2,649,176	7,465,586
合 計	977,333,713	573,673,125	403,660,588

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

公 益 事 業 会 計
つるさんかめさん拠点区分

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 1頁

	勘定科目	予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収支	収入				
	介護保険事業収入	369,411,000	367,495,702	1,915,298	
	施設介護料収入	240,476,000	240,758,220	△282,220	
	介護報酬収入	216,442,000	216,056,122	385,878	
	利用者負担金収入(一般)	24,034,000	24,702,098	△668,098	
	居宅介護料収入	58,393,000	50,894,040	7,498,960	
	(介護報酬収入)	52,565,000	45,763,201	6,801,799	
	介護報酬収入	43,506,000	38,653,689	4,852,311	
	介護予防報酬収入	9,059,000	7,109,512	1,949,488	
	(利用者負担金収入)	5,828,000	5,130,839	697,161	
	介護負担金収入(公費)		61,276	△61,276	
	介護負担金収入(一般)	4,824,000	4,273,715	550,285	
	介護予防負担金収入(一般)	1,004,000	795,848	208,152	
	利用者等利用料収入	65,000,000	67,068,542	△2,068,542	
	施設サービス利用料収入	7,530,000	7,750,240	△220,240	
	居宅介護サービス利用料収入	788,000	1,419,130	△631,130	
	食費収入(一般)	38,616,000	39,907,940	△1,291,940	
	食費収入(特定)	2,780,000	2,607,965	172,035	
	居住費収入(一般)	14,757,000	14,800,170	△43,170	
	居住費収入(特定)	529,000	583,097	△54,097	
	その他の事業収入	5,542,000	8,774,900	△3,232,900	
	補助金事業収入(公費)	4,877,000	8,111,600	△3,234,600	
	受託事業収入(公費)	574,000	558,800	15,200	
	その他の事業収入	91,000	104,500	△13,500	
	受取利息配当金収入		87,623	△87,623	
	その他の収入	780,000	2,077,546	△1,297,546	
	利用者等外給食費収入	729,000	772,363	△43,363	
	雑収入	51,000	1,305,183	△1,254,183	
	事業活動収入計(1)	370,191,000	369,660,871	530,129	
支出	支出				
	人件費支出	247,792,000	250,565,326	△2,773,326	
	職員給料支出	128,104,000	131,231,045	△3,127,045	
	職員賞与支出	34,222,000	36,211,838	△1,989,838	
	非常勤職員給与支出	49,045,000	45,843,330	3,201,670	
	派遣職員費支出		63,888	△63,888	
	退職給付支出	5,355,000	5,866,830	△511,830	
	法定福利費支出	31,066,000	31,348,395	△282,395	
	事業費支出	67,067,000	67,047,865	19,135	
	給食費支出	25,628,000	27,348,136	△1,720,136	
	介護用品費支出	3,388,000	3,547,849	△159,849	
	医薬品費支出	3,365,000	3,307,269	57,731	
	診療・療養等材料費支出	226,000	184,916	41,084	
	保健衛生費支出	310,000	570,112	△260,112	
	医療費支出	168,000	255,240	△87,240	
	被服費支出	7,000		7,000	
	教養娯楽費支出	569,000	510,569	58,431	
	日用品費支出	437,000	610,715	△173,715	
	水道光熱費支出	24,853,000	21,334,065	3,518,935	
	燃料費支出		3,213	△3,213	
	消耗器具備品費支出	1,674,000	3,110,136	△1,436,136	
	保険料支出	404,000	517,334	△113,334	
	賃借料支出	3,879,000	4,337,735	△458,735	
	車輛費支出	2,159,000	1,409,650	749,350	
	雑支出		926	△926	
	事務費支出	39,825,000	44,303,574	△4,478,574	
	福利厚生費支出	1,087,000	974,469	112,531	
	職員被服費支出	310,000	483,820	△173,820	
	旅費交通費支出	5,000		5,000	
	研修研究費支出	441,000	653,045	△212,045	
	事務消耗品費支出	619,000	1,027,111	△408,111	
	印刷製本費支出	40,000	27,808	12,192	
	修繕費支出	6,048,000	8,265,603	△2,217,603	
	通信運搬費支出	623,000	656,316	△33,316	

つるさんかめさん拠点区分 資金収支計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円) 2頁

勘定科目		予算 (A)	決算 (B)	差異 (A)-(B)	備考
施設整備等による収支	会議費支出	6,000	489	5,511	
	業務委託費支出	24,408,000	25,625,469	△1,217,469	
	手数料支出	222,000	274,323	△52,323	
	土地・建物賃借料支出	802,000	798,199	3,801	
	租税公課支出	96,000	39,300	56,700	
	保守料支出	4,184,000	4,643,709	△459,709	
	渉外費支出	20,000		20,000	
	諸会費支出	238,000	248,601	△10,601	
	雑支出	676,000	585,312	90,688	
	利用者負担軽減額	3,000		3,000	
	支払利息支出	2,717,000	2,711,114	5,886	
	その他の支出	600,000	597,418	2,582	
	利用者等外給食費支出	600,000	597,418	2,582	
	事業活動支出計 (2)	358,004,000	365,225,297	△7,221,297	
	事業活動資金収支差額 (3)=(1)-(2)	12,187,000	4,435,574	7,751,426	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	設備資金借入金元金償還補助金収入	16,881,000	16,880,000	1,000	
	施設整備等収入計 (4)	16,881,000	16,880,000	1,000	
	設備資金借入金元金償還支出	16,881,000	16,880,000	1,000	
	固定資産取得支出	745,000		745,000	
	器具及び備品取得支出	625,000		625,000	
	ソフトウェア取得支出	120,000		120,000	
	ファイナンス・リース債務の返済支出	3,484,000	3,501,393	△17,393	
	施設整備等支出計 (5)	21,110,000	20,381,393	728,607	
	施設整備等資金収支差額 (6)=(4)-(5)	△4,229,000	△3,501,393	△727,607	
その他の活動による収支	事業区分間繰入金収入	25,000,000	25,000,000		
	その他の活動収入計 (7)	25,000,000	25,000,000		
	事業区分間繰入金支出	1,138,000	1,206,050	△68,050	
	その他の活動支出計 (8)	1,138,000	1,206,050	△68,050	
	その他の活動資金収支差額 (9)=(7)-(8)	23,862,000	23,793,950	68,050	
予備費支出 (10)					
当期資金収支差額合計 (11)=(3)+(6)+(9)-(10)		31,820,000	24,728,131	7,091,869	
前期末支払資金残高 (12)		△31,723,000	△31,722,607	△393	
当期末支払資金残高 (11)+(12)		97,000	△6,994,476	7,091,476	

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位: 円) 1頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
サービス活動増減の部	収益			
	介護保険事業収益	367,495,702	332,653,729	34,841,973
	施設介護料収益	240,758,220	221,372,487	19,385,733
	介護報酬収益	216,052,373	199,056,898	16,995,475
	利用者負担金収益(一般)	24,705,847	22,315,589	2,390,258
	居宅介護料収益	50,894,040	46,488,545	4,405,495
	(介護報酬収益)	45,757,889	41,601,271	4,156,618
	介護報酬収益	38,653,689	34,234,258	4,419,431
	介護予防報酬収益	7,104,200	7,367,013	△262,813
	(利用者負担金収益)	5,136,151	4,887,274	248,877
	介護負担金収益(公費)	61,276	113,728	△52,452
	介護負担金収益(一般)	4,273,715	3,928,669	345,046
	介護予防負担金収益(一般)	801,160	844,877	△43,717
	利用者等利用料収益	67,068,542	61,764,050	5,304,492
	施設サービス利用料収益	7,750,240	7,462,460	287,780
	居宅介護サービス利用料収益	1,419,130	1,333,400	85,730
	食費収益(一般)	39,907,940	35,946,670	3,961,270
	食費収益(特定)	2,607,965	2,822,025	△214,060
	居住費収益(一般)	14,800,170	13,740,480	1,059,690
	居住費収益(特定)	583,097	459,015	124,082
	その他の事業収益	8,774,900	3,028,647	5,746,253
	補助金事業収益(公費)	8,111,600	2,339,147	5,772,453
	受託事業収益(公費)	558,800	575,100	△16,300
	その他の事業収益	104,500	114,400	△9,900
	経常経費寄附金収益		100,000	△100,000
	サービス活動収益計(1)	367,495,702	332,753,729	34,741,973
費用	費用			
	人件費	252,416,189	239,169,688	13,246,501
	職員給料	131,231,045	131,539,457	△308,412
	職員賞与	26,935,714	18,908,268	8,027,446
	賞与引当金繰入	11,126,987	9,276,124	1,850,863
	非常勤職員給与	45,843,330	44,611,886	1,231,444
	派遣職員費	63,888		63,888
	退職給付費用	5,866,830	5,528,250	338,580
	法定福利費	31,348,395	29,305,703	2,042,692
	事業費	67,047,865	64,179,908	2,867,957
	給食費	27,348,136	25,139,402	2,208,734
	介護用品費	3,547,849	3,530,172	17,677
	医薬品費	3,307,269	3,343,577	△36,308
	診療・療養等材料費	184,916	247,997	△63,081
	保健衛生費	570,112	731,633	△161,521
	医療費	255,240	169,020	86,220
	教養娯楽費	510,569	346,453	164,116
	日用品費	610,715	435,019	175,696
	水道光熱費	21,334,065	21,213,614	120,451
	燃料費	3,213		3,213
	消耗器具備品費	3,110,136	3,194,120	△83,984
	保険料	517,334	424,155	93,179
	賃借料	4,337,735	3,726,858	610,877
	車輛費	1,409,650	1,677,852	△268,202
	雑費	926	36	890
	事務費	44,303,574	48,699,883	△4,396,309
	福利厚生費	974,469	1,177,724	△203,255

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日)

(単位：円) 2頁

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
	職員被服費	483,820	436,590	47,230
	研修研究費	653,045	669,218	△16,173
	事務消耗品費	1,027,111	1,548,550	△521,439
	印刷製本費	27,808	44,110	△16,302
	修繕費	8,265,603	8,513,034	△247,431
	通信運搬費	656,316	630,250	26,066
	会議費	489	2,058	△1,569
	業務委託費	25,625,469	24,739,379	886,090
	手数料	274,323	4,916,968	△4,642,645
	土地・建物賃借料	798,199	798,199	
	租税公課	39,300	83,600	△44,300
	保守料	4,643,709	4,278,155	365,554
	諸会費	248,601	245,915	2,686
	雑費	585,312	616,133	△30,821
	減価償却費	24,802,332	22,867,185	1,935,147
	国庫補助金等特別積立金取崩額	△8,524,594	△7,968,885	△555,709
	サービス活動費用計 (2)	380,045,366	366,947,779	13,097,587
	サービス活動増減差額 (3) = (1) - (2)	△12,549,664	△34,194,050	21,644,386
サービス活動外増減の部	収益 受取利息配当金収益	87,623		87,623
	その他のサービス活動外収益	2,077,546	2,164,744	△87,198
	利用者等外給食収益	772,363	743,760	28,603
	雑収益	1,305,183	1,420,984	△115,801
	サービス活動外収益計 (4)	2,165,169	2,164,744	425
	費用 支払利息	2,711,114	2,829,793	△118,679
	その他のサービス活動外費用	597,418	569,289	28,129
	利用者等外給食費	597,418	569,289	28,129
	サービス活動外費用計 (5)	3,308,532	3,399,082	△90,550
	サービス活動外増減差額 (6) = (4) - (5)	△1,143,363	△1,234,338	90,975
経常増減差額 (7) = (3) + (6)		△13,693,027	△35,428,388	21,735,361
特別増減の部	収益 施設整備等補助金収益	16,880,000	22,085,000	△5,205,000
	施設整備等補助金収益		5,205,000	△5,205,000
	設備資金借入金元金償還補助金収益	16,880,000	16,880,000	
	固定資産受贈額		153,700	△153,700
	土地受贈額		153,700	△153,700
	事業区分間繰入金収益	25,000,000		25,000,000
	特別収益計 (8)	41,880,000	22,238,700	19,641,300
	費用 基本金組入額		153,700	△153,700
	固定資産売却損・処分損	243,764	143,955	99,809
	車両運搬具売却損・処分損	180,274		180,274
	器具及び備品売却損・処分損	63,490	143,955	△80,465
	国庫補助金等特別積立金取崩額 (除却等)	△129,536	△76,498	△53,038
	国庫補助金等特別積立金積立額	16,880,000	22,085,000	△5,205,000
	事業区分間繰入金費用	1,206,050	1,269,652	△63,602
	特別費用計 (9)	18,200,278	23,575,809	△5,375,531
	特別増減差額 (10) = (8) - (9)	23,679,722	△1,337,109	25,016,831
当期活動増減差額 (11) = (7) + (10)		9,986,695	△36,765,497	46,752,192
繰越活動	前期繰越活動増減差額 (12)	75,561,043	112,326,540	△36,765,497
	当期末繰越活動増減差額 (13) = (11) + (12)	85,547,738	75,561,043	9,986,695
	基本金取崩額 (14)			
その他の積立金取崩額 (15)				

つるさんかめさん拠点区分 事業活動計算書

(自 令和 7年 4月 1日 至 令和 8年 3月31日) (単位：円) 3頁

	勘定科目	当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増減 差額 の 部	人件費積立金取崩額			
	修繕積立金取崩額			
	施設・設備整備積立金取崩額			
	その他の積立金積立額 (16)			
	人件費積立金積立額			
	修繕積立金積立額			
	施設・設備整備積立金積立額			
	次期繰越活動増減差額 (17) = (13) + (14) + (15) - (16)	85,547,738	75,561,043	9,986,695

つるさんかめさん拠点区分 貸借対照表

(令和 8年 3月31日現在)

(単位：円)

資産の部				負債の部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	59,816,661	63,270,123	△3,453,462	流動負債	105,809,084	124,631,014	△18,821,930
現金預金	6,440,349	8,746,902	△2,306,553	短期運営資金借入金	40,000,000	70,000,000	△30,000,000
事業未収金	51,736,202	53,539,111	△1,802,909	事業未払金	23,150,263	22,120,530	1,029,733
未収補助金	1,640,000	984,000	656,000	1年以内返済予定設備資金借入金	24,821,304	16,880,000	7,941,304
立替金	110	110		1年以内返済予定リース債務	3,049,656	3,482,160	△432,504
				職員預り金	3,660,874	2,872,200	788,674
				賞与引当金	11,126,987	9,276,124	1,850,863
固定資産	385,528,847	409,420,963	△23,892,116	固定負債	161,033,777	187,769,990	△26,736,213
基本財産	361,818,969	380,816,931	△18,997,962	設備資金借入金	154,378,696	179,200,000	△24,821,304
土地	153,700	153,700		リース債務	6,655,081	8,569,990	△1,914,909
建物	361,665,269	380,663,231	△18,997,962	負債の部合計	266,842,861	312,401,004	△45,558,143
その他の固定資産	23,709,878	28,604,032	△4,894,154	純資産の部			
構築物	1,786,934	1,840,535	△53,601	基本金	153,700	153,700	
車両運搬具	356,311	536,585	△180,274	国庫補助金等特別積立金	92,801,209	84,575,339	8,225,870
器具及び備品	11,685,919	13,849,807	△2,163,888	次期繰越活動増減差額	85,547,738	75,561,043	9,986,695
有形リース資産	9,594,204	11,960,850	△2,366,646	(うち当期活動増減差額)	9,986,695	△36,765,497	46,752,192
権利	77,280	77,280					
ソフトウェア	209,230	338,975	△129,745	純資産の部合計	178,502,647	160,290,082	18,212,565
資産の部合計	445,345,508	472,691,086	△27,345,578	負債及び純資産の部合計	445,345,508	472,691,086	△27,345,578

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）－ 定額法
- ・無形固定資産－ 定額法
- ・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

- ・賞与引当金－職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する額を計上している。

2. 重要な会計方針の変更

該当なし

3. 採用する退職給付制度

退職給付制度は、独立行政法人福祉医療機構の社会福祉施設職員等退職手当共済制度によっている。

4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類は以下のとおりになっている。

- (1) つるさんかめさん拠点計算書類(会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式)
- (2) 拠点区分事業活動明細書(別紙3 (㊸))
 - ア 介護老人保健施設
 - イ 短期入所療養介護
 - ウ 通所リハビリテーション
- (3) 拠点区分資金収支明細書(別紙3 (㊹))は省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	153,700	-	-	153,700
建物	380,663,231	-	18,997,962	361,665,269
合 計	380,816,931	0	18,997,962	361,818,969

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

車輛運搬具、器具及び備品を除却したことに伴い、国庫補助金等特別積立金129,536円を取り崩した。

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

建物（基本財産）	361,665,269 円
計	361,665,269 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額を含む）	75,960,000 円
計	75,960,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物（基本財産）	856,891,776	495,226,507	361,665,269
構築物	18,668,432	16,881,498	1,786,934
車両運搬具	4,893,100	4,536,789	356,311
器具及び備品	57,163,933	45,478,014	11,685,919
有形リース資産	20,772,542	11,178,338	9,594,204
合 計	958,389,783	573,301,146	385,088,637

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

該当なし

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

11. 重要な後発事象

該当なし

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

財 産 目 録

財 産 目 録

令和8年3月31日現在

社会福祉法人 有機会

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
Ⅰ 資産の部						
1 流動資産						
現金預金						
現金	現金手許有高		運転資金として			31,428
預貯金	北陸銀行泊支店他		運転資金として			542,298,032
			小計			542,329,461
事業未収金	富山県国民健康保険団体連合会他		2,3月分介護報酬等			172,573,518
未収補助金	富山県		介護サービス継続事業費補助金			7,220,000
立替金	入所者分		引落手数料			440
前払金	次年度分		会費他			36,100
流動資産合計						722,159,519
2 固定資産						
(1) 基本財産						
土地	(有償預り地) 富山県下新川郡朝日町泊555他26筆 11,113.68㎡ (つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新1 29.00㎡		第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している			175,027,305 153,700
			小計			175,181,005
建物	(有償預り地) 富山県下新川郡朝日町泊字源552-1 9,720.68㎡ (有償預り地) 富山県下新川郡朝日町泊字源553-2 217.32㎡ (ケアハウスみんなの家拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,772.23㎡ (つるさんかめさん拠点) 富山県下新川郡朝日町泊新6 3,147.12㎡	1985年度 2023年度 2005年度 2005年度	第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、特別養護老人ホーム等に使用している 第1種社会福祉事業である、軽費老人ホームに使用している 公益事業である、介護老人保健施設等に使用している	2,582,090,489 28,426,293 935,706,341 856,891,776	1,714,458,760 2,714,249 542,585,697 495,226,507	867,631,729 25,712,044 393,120,644 361,665,269
			小計			1,648,129,686
基本財産合計						1,823,310,691
(2) その他の固定資産						
建物	(有償預り地) 富山県下新川郡朝日町泊字源	1990年度	第2種社会福祉事業である、老人デイサービス事業に使用している(給排水・衛生設備工事)	1,678,005	1,510,205	167,800
構築物	外構工事、庭園他		介護事業等用	61,824,242	55,716,595	6,107,647
車輛運搬具	トヨタ ハイエース 他5台		介護事業等用	14,479,390	13,593,667	885,723
器具及び備品	介護・厨房・事務機器・ベッド他		介護事業等用	207,120,094	163,271,525	43,848,569
有形リース資産	介護浴槽設備他		介護事業等用	400,039,469	133,761,670	266,277,799
権利	電話加入権他		介護事業等用	270,480		270,480
ソフトウェア	給与管理システム他		介護事業等用	19,665,855	9,120,757	10,545,098
無形リース資産	介護管理システム他		介護事業等用	6,118,200	6,118,200	0
施設・設備整備積立資産	北陸銀行泊支店他		施設・設備整備目的のための積立預金			100,000
その他の固定資産合計						328,203,116
固定資産合計						2,151,513,807
資産合計						2,873,673,326
Ⅱ 負債の部						
1 流動負債						
短期運営資金借入金	北陸銀行泊支店					40,000,000
事業未払金	3月分給食費他					74,026,072
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					28,728,000
1年以内返済予定リース債務	北銀リース他					34,007,057
職員預り金	3月分源泉所得税他					11,774,282
賞与引当金	職員賞与引当分					37,295,504
流動負債合計						225,830,915
2 固定負債						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他					201,232,000
リース債務	北銀リース他					233,891,288
固定負債合計						435,123,288
負債合計						660,954,203
差引純資産						2,212,719,123